

SARL AUDIT P.F.C.
41 rue de Flore
72000 LE MANS

Pierre COUILLEAUX, Commissaire aux Comptes

Association du
CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD
1 boulevard des Glonnières
72100 LE MANS

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice 2008

SARL AUDIT P.F.C.
41 rue de Flore
72000 LE MANS

Pierre COUILLEAUX, Commissaire aux Comptes

Association du
CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD
1 bd des Glonnières
72100 LE MANS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice 2008

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2008**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre Association, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de mes appréciations,
- les vérifications spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collecté sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'Association à la fin de cet exercice.

Sans remettre en cause l'opinion ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point mentionné dans l'Annexe comme fait significatif, à savoir la prise en compte, à compter de cet exercice, de charges et produits délégués en provenance de l'UMCS ainsi que de transferts de charges vers l'UMCS.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce, relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments d'appréciation suivants :

Règles et principes comptables

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre association, nous avons vérifié notamment le caractère approprié des méthodes comptables relatives à **ces charges et produits délégués ainsi qu'aux transferts de charges vers l'UMCS**. Nous avons également vérifié les informations fournies dans les notes de l'Annexe relativement à ces points et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par votre association concernant *notamment l'estimation des modalités d'amortissement et de reprise de subventions d'investissement, l'estimation des provisions pour retraite et congés payés ainsi que l'évaluation des subventions à recevoir*, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Conclusion

L'appréciation ainsi portée s'inscrit dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et a contribué à la formation de notre opinion sans réserve, exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

SARL AUDIT P.F.C.
41 rue de Flore
72000 LE MANS

Pierre COUILLEAUX, Commissaire aux Comptes

Association du
CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD
1 boulevard des Glonnières
72100 LE MANS

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES
Exercice 2008

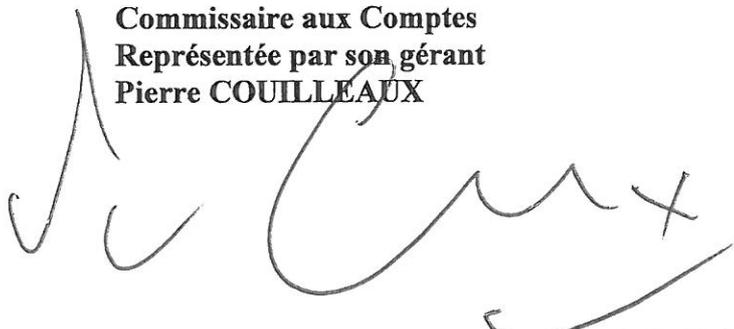
Mesdames, Messieurs,

En notre qualité de Commissaire aux Comptes de votre Association, nous devons présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés. Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention visée à l'article L. 612-5 du Code de Commerce.

Le Mans, le 25 juin 2009

S.A.R.L. AUDIT P.F.C.
Commissaire aux Comptes
Représentée par son gérant
Pierre COUILLEAUX



Tél : 02 43 81 85 26

Fax : 02 43 76 56 04

SARL au capital de 10€ - SIRET 498 516 368 00012 - APE 741C

Bilan association

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES:						
Frais d'établissement						
Frais de recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 495,19	3 495,19				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES:						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	58 268,91	42 846,68	15 422,23	1,83	17 729,93	2,29
Autres immobilisations corporelles	375 649,43	193 701,51	181 947,92	22,82	135 074,40	17,45
Immobilisations grevées de droit						
Immobilisations corporelles en cours	2 101,75		2 101,75	0,26	29 931,75	3,87
Avances & acomptes sur immobilisations corporelles						
IMMOBILISATIONS FINANCIERES:						
Participations	7,62		7,62	0,00	7,62	0,00
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	97,41		97,41	0,01	97,41	0,01
TOTAL (I)	439 620,31	240 043,38	199 576,93	25,03	182 841,11	23,52
STOCKS ET EN COURS:						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens et services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Créances usagers et comptes rattachés					116,81	0,01
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 143,07		2 143,07	0,27	288,88	0,04
. Personnel	100,00		100,00	0,01	1 689,49	0,22
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires						
. Autres	418 890,04		418 890,04	52,53	243 883,97	31,51
Valeurs mobilières de placement	20 163,28		20 163,28	2,53	207 487,46	26,81
Disponibilités	152 289,73		152 289,73	19,10	133 085,43	17,19
Charges constatées d'avance	4 258,62		4 258,62	0,53	4 621,24	0,60
TOTAL (II)	597 844,74		597 844,74	74,97	591 173,28	76,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 037 465,05	240 043,38	797 421,67	100,00	774 014,39	100,00

Bilan association(suite)

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	
FONDS ASSOCIATIFS ET RESERVES:				
FONDS PROPRES				
Fonds associatifs sans droit de reprise				
Ecart de réévaluation				
Réserves	22 867,35	2,87	22 867,35	2,95
Report à nouveau	345 280,91	43,30	310 325,37	40,09
Résultat de l'exercice	2 462,99	0,31	34 955,54	4,52
AUTRES FONDS ASSOCIATIFS				
-Fonds associatifs avec droit de reprise				
. Apports				
. Legs et donation				
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs				
-Ecart de réévaluation				
-Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	100 791,73	12,64	87 956,60	11,36
-Provisions réglementées				
-Droits des propriétaires (commodat)				
TOTAL (I)	471 402,98	59,12	456 104,86	59,93
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	60 494,59	7,59	54 622,15	7,08
TOTAL (II)	60 494,59	7,59	54 622,15	7,08
FONDS DEDIÉS				
. Sur subventions de fonctionnement				
. Sur autres ressources				
TOTAL (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes assimilées	1 333,32	0,17		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 450,11	7,96	77 128,00	9,96
Autres	170 612,93	21,40	182 659,38	23,60
Produits constatés d'avance	30 127,74	3,78	3 500,00	0,45
TOTAL (IV)	265 524,10	33,30	263 287,38	34,02
Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF	797 421,67	100,00	774 014,39	100,00
ENGAGEMENTS REÇUS				
Legs nets à réaliser :				
- acceptés par les organes statutairement compétents				
- autorisés par l'organisme de tutelle				
Dons en nature restant à vendre				
ENGAGEMENTS DONNÉS				

Compte de résultat association

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)		Variation absolue (12 mois)	%
	France	Exportation	Total	%		
PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Ventes de marchandises	21 710,75		21 710,75	33,35	21 710	N/S
Production vendue de biens	11 192,50		11 192,50	17,19	6 476	137,32
Prestations de services	32 203,61		32 203,61	49,46	7 875	32,37
Montants nets produits d'expl.	65 106,86		65 106,86	100,00	29 045,37	100,00
					36 061	124,16
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION:						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			974 467,18	N/S	974 544,83	N/S
Dons						
Cotisations			1 976,50	3,04	1 577,50	5,43
Legs et donation						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs						
Autres produits			40 616,83	62,38	23 961,51	82,50
Reprise de provisions					8 164,04	28,11
Transfert de charges			296 283,83	455,08	147 198,62	506,79
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 313 344,34	N/S	1 155 446,50	N/S
					157 898	13,67
Total des produits d'exploitation (I)			1 378 451,20	N/S	1 184 491,87	N/S
					193 960	16,37
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat						
PRODUITS FINANCIERS:						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			468,93	0,72	872,13	3,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			3 717,28	5,71	8 186,22	28,18
Total des produits financiers (III)			4 186,21	6,43	9 058,35	31,19
					-4 872	-53,78
PRODUITS EXCEPTIONNELS:						
Sur opérations de gestion			1 183,01	1,82	4 461,01	15,36
Sur opérations en capital			22 160,83	34,04	13 532,79	46,59
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			23 343,84	35,85	17 993,80	61,95
					5 350	29,73
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 405 981,25	N/S	1 211 544,02	N/S
					194 437	16,05
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			1 405 981,25	N/S	1 211 544,02	N/S
					194 437	16,05
CHARGES D'EXPLOITATION:						
Achats de marchandises et de matières premières			23 634,74	36,30	11 536,51	39,72
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			68 239,61	104,81	77 286,97	266,09
Services extérieurs			71 673,19	110,09	54 469,87	187,53
Autres services extérieurs			112 111,41	172,20	116 669,06	401,68
Impôts, taxes et versements assimilés			56 455,73	85,71	51 979,11	178,96
Salaires et traitements			695 379,99	N/S	607 278,75	N/S
Charges sociales			255 323,09	382,17	222 370,99	765,61
Autres charges de personnel						
Subventions accordées par l'association						

Compte de résultat association (suite)

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2008 au 31/12/2008

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2008 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2007 (12 mois)	Variation absolue (12 mois)	%		
Dotations aux amortissements	37 938,98	58,27	31 714,58	109,19	6 224	19,63
Dotations aux provisions	5 872,44	9,02			5 872	N/S
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées						
Autres charges	76 889,08	118,10	2 938,64	10,12	73 951	N/S
Total des charges d'exploitation (I)	1 403 518,26	N/S	1 176 244,48	N/S	227 274	
Quote-part de résultat sur opérations communes (II)						
CHARGES FINANCIERES:						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements						
Total des charges financières (III)						
CHARGES EXCEPTIONNELLES:						
Sur opérations de gestion			344,00	1,18	-344	-100,00
Sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (IV)			344,00	1,18	-344	-100,00
Participation des salariés aux résultats (V)						
Impôts sur les sociétés (VI)						
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V + VI)	1 403 518,26	N/S	1 176 588,48	N/S	226 930	19,29
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT	2 462,99	3,78	34 955,54	120,35	-32 493	-92,85
TOTAL GENERAL	1 405 981,25	N/S	1 211 544,02	N/S	194 437	16,05
EVALUATION DES CONTRIBUTIONS VOLONTAIRES EN NATURE						
PRODUITS :						
Bénévolat	41 416,32		40 212,00			
Prestations en nature	417 940,64		405 606,00			
Dons en nature						
TOTAL	459 356,96		445 818,00			
CHARGES :						
Secours en nature						
Mise à disposition gratuite de biens et services	417 941,00		405 606,00			
Personnel bénévole	41 416,32		40 212,00			
TOTAL	459 357,32		445 818,00			

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2008 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2007 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 797 422 E.

L'excédent net comptable est de 2462,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui seront approuvés par le conseil d'administration.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits significatifs

L'exercice 2008 a été marqué par le rapprochement de l'ensemble des centres sociaux de la ville de Le Mans au travers d'une association « Union Mancelles des Centres Sociaux ».

Cette association a vocation à mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux.

Cette gestion déléguée est traduite dans les comptes du centre social des quartiers sud :

- compte Produits délégués d'un total de 11713 €
- compte de charges déléguées d'un total de 74429.57 € dont le détail est :

- taxe sur salaire	487.55
- rémunération	6791.71
- charges sociales	2213.65
- salaires hors umcs	57347.12
- honoraires	7589.54

- compte de transfert de charges UMCS d'un total de 136 862.63 € dont le détail est :

- salaires et charges	134 543
- charges externes	2 320

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'association n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations décomposables

L'association considère que l'amortissement linéaire représente le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de l'utilisation probable des biens.

En cas de divergence entre la durée d'utilisation et la durée d'usage, l'entreprise comptabilise un amortissement dérogatoire.

Immobilisations non décomposables

L'association a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 495			3 495
Immobilisations corporelles	397 385	54 675	16 040	436 020
Immobilisations financières	105			105
TOTAL	400 985	54 675	16 040	439 620

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 495			3 495
Immobilisations corporelles	214 649	37 939	16 040	236 548
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	218 144	37 939	16 040	240 043

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	3 495	3 495	0	1 ans
Matériel industriel	58 269	42 847	15 422	de 2 à 8 ans
Installations générales diverses	174 286	72 686	101 599	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	99 746	41 274	58 472	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	38 174	27 640	10 534	de 3 à 5 ans
Mobilier	63 443	52 100	11 342	de 3 à 8 ans
Immobilisat. corporelles en cours	2 102	0	2 102	Non amortiss.
TOTAL	439 515	240 043	199 577	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	97		97
Actif circulant et charges d'avance	425 392	425 392	
TOTAL	425 489	425 392	97

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	48 881
TOTAL	48 881

Charges constatées d'avance
<p>Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.</p>

Notes sur le bilan passif

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges	54 622	5 873			60 495
TOTAL	54 622	5 873			60 495

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 333	1 333		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	63 450	63 450		
Dettes fiscales et sociales	160 226	160 226		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	10 387	10 387		
Produits constatés d'avance	30 128	30 128		
TOTAL	265 524	265 524		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	17 967
Dettes fiscales et sociales	114 784
Autres dettes	
TOTAL	132 751

Renseignements divers

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

La taxe sur les salaires afférente à la provision pour congés payés a été comptabilisée pour la somme de 3740 €

Une provision pour RTT et compte épargne temps a été constituée pour un montant de 13635 €.

La taxe sur les salaires afférente à cette provision a été provisionnée à hauteur de 574 €.

La provision pour retraite a fait l'objet d'un ajustement et s'élève en fin d'exercice à 60495 €

Le volume d'heures cumulé correspondant aux droits acquis par le personnel au titre du DIF s'élève à 1211 heures.

Ce volume correspond en totalité aux heures de formation n'ayant pas donné lieu à demande de la part de salariés.

La rémunération brute des trois plus hauts cadres salariés s'élève en 2008 à 122994 €.

Evaluation des contributions volontaires

Figure ci après le détail des contributions volontaires apparaissant globalement en pied du compte de résultat

Charges

	2007	2008
Mise à disposition chauffage électricité	7 854.18	8 882.54
Mise à disposition des locaux	101 240.47	106 780.26
Mise à disposition du matériel	23 855.83	22 006.66
Mise à disposition entretien des locaux	13 297.48	18 057.85
Mise à disposition entretien des véhicules	3 868.85	7 104.68
Mise à disposition assurances	1 347.08	1 232.04
Prestations	248 929.74	249 301.87
Mise à disposition transport	378.00	482.60
Mise à disposition carburant véhicules	4 834.72	4 092.14
Personnel bénévole	40 211.60	41 416.32

Produits

	2007	2008
Bénévolat	40 211.60	41 416.32
Prestations en nature Ville du Mans	397 521.83	409 547.32
Prestations en nature OPHLM	8 084.52	8 393.32

F I T E C O

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD

ASSOCIATION

.....

**1 boulevard des Glonnières
72100 LE MANS**

ETATS FINANCIERS

Du 01.01.2009 au 31.12.2009

**97, avenue Bollée
72055 LE MANS CEDEX 2**

Téléphone : 02.43.40.50.40

Télécopie : 02.43.40.50.41

www.fiteco.com

e.mail : bureau@fiteco-lemans.com

Sommaire

ÉTATS FINANCIERS	1
<i>Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable</i>	2
<i>Bilan association</i>	3
<i>Bilan association(suite)</i>	4
<i>Compte de résultat association</i>	5
<i>Compte de résultat association (suite)</i>	6
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	7
<i>Tableau de financement</i>	8
ANNEXE	9
<i>Préambule</i>	10
<i>Faits significatifs</i>	11
<i>Principes comptables généraux</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Notes sur le bilan actif</i>	14
<i>Notes sur le bilan passif</i>	15
<i>Autres informations</i>	16
<i>Evaluation des contributions volontaires</i>	17
DÉTAIL DU BILAN	18
<i>Bilan association détaillé</i>	19
<i>Bilan association détaillé(suite)</i>	22
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	24
<i>Compte de résultat association détaillé</i>	25
AUTRES RENSEIGNEMENTS	30
<i>Charges et produits constatés d'avance</i>	31
<i>Produits à recevoir</i>	32
<i>Emprunts</i>	33
<i>Charges à payer</i>	34

ÉTATS FINANCIERS

Compte rendu des travaux de l'Expert-Comptable

Aux termes de la mission d'établissement des comptes annuels qui nous a été confiée par l'association CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD, nous déclarons que les comptes de l'exercice du 01/01/2009 au 31/12/2009 caractérisés notamment par les données suivantes :

Total du bilan	804 822,98 Euros.
Chiffre d'affaires	99 182,91 Euros.

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'entreprise, en conformité avec les règles de diligences préconisées par l'Ordre des Experts-Comptables et Comptables Agréés.

A Le Mans, le 02/06/2010.

Eric JOULIA,
Expert-Comptable Diplômé,
Associé.

Bilan association

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 932	1 932			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 458	49 172	16 286	15 422	864
Autres immobilisations corporelles	401 507	236 139	165 368	181 948	- 16 580
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours				2 102	- 2 102
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Participations	8		8	8	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	97		97	97	
TOTAL (I)	469 003	287 243	181 760	199 577	- 17 817
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	306		306	2 143	- 1 837
. Personnel	445		445	100	345
. Organismes sociaux	149		149		149
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	591 359		591 359	418 890	172 469
Valeurs mobilières de placement	819		819	20 163	- 19 344
Disponibilités	27 977		27 977	152 290	- 124 313
Charges constatées d'avance	2 008		2 008	4 259	- 2 251
TOTAL (II)	623 063		623 063	597 845	25 218
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des emprunts (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF	1 092 066	287 243	804 823	797 422	7 401

Bilan association(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 <small>(12 mois)</small>	Exercice précédent 31/12/2008 <small>(12 mois)</small>	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecarts de réévaluation			
. Réserves	22 867	22 867	
. Report à nouveau	347 744	345 281	2 463
. Résultat de l'exercice		2 463	- 2 463
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecarts de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelables	87 958	100 792	- 12 834
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	458 570	471 403	- 12 833
Provisions	56 773	60 495	- 3 722
TOTAL (II)	56 773	60 495	- 3 722
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	66 267		66 267
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	66 267		66 267
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées		1 333	- 1 333
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	48 067	63 450	- 15 383
Autres	150 280	170 613	- 20 333
Produits constatés d'avance	24 867	30 128	- 5 261
TOTAL (IV)	223 214	265 524	- 42 310
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	804 823	797 422	7 401
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétents			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

Compte de résultat association

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Produits d'exploitation						
Ventes de marchandises	30 565		30 565	21 711	8 854	40,78
Production vendue biens	32 172		32 172	11 193	20 979	187,43
Production vendue services	36 446		36 446	32 204	4 242	13,17
Montants nets produits d'expl.	99 183		99 183	65 107	34 076	52,34
Autres produits d'exploitation						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			923 337	974 467	- 51 130	-5,25
Dons						
Cotisations			1 355	1 977	- 622	-31,46
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
Autres produits			19 665	40 617	- 20 952	-51,58
Reprise de provisions						
Transfert de charges			444 558	296 284	148 274	50,04
Sous-total des autres produits d'exploitation			1 388 915	1 313 344	75 571	5,75
Total des produits d'exploitation (I)			1 488 098	1 378 451	109 647	7,95
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées au compte de résultat (II)						
Produits financiers						
De participations						
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif						
Autres intérêts et produits assimilés			303	469	- 166	-35,39
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			405	3 717	- 3 312	-89,10
Total des produits financiers (III)			708	4 186	- 3 478	-83,09
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			353	1 183	- 830	-70,16
Sur opérations en capital			15 690	22 161	- 6 471	-29,20
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (IV)			16 044	23 344	- 7 300	-31,27
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)			1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT						
TOTAL GENERAL			1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
Charges d'exploitation						
Achats de marchandises et de matières premières			32 262	23 635	8 627	36,50
Variation de stock marchandises et matières premières						
Autres achats non stockés			86 843	68 240	18 603	27,26
Services extérieurs			50 301	71 673	- 21 372	-29,82
Autres services extérieurs			113 328	112 111	1 217	1,09
Impôts, taxes et versements assimilés			49 195	56 456	- 7 261	-12,86
Salaires et traitements			602 760	695 380	- 92 620	-13,32
Charges sociales			226 371	255 323	- 28 952	-11,34
Autres charges de personnels			1 641		1 641	
Subventions accordées par l'association						

Compte de résultat association (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Dotations aux amortissements	48 791	37 939	10 852	28,60
Dotations aux provisions	-3 722	5 872	- 9 594	-163,39
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	66 267		66 267	
Autres charges	229 012	76 889	152 123	197,85
Total des charges d'exploitation (I)	1 503 049	1 403 518	99 531	7,09
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placements				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 541		1 541	
Sur opérations en capital	259		259	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 800		1 800	
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	1 504 850	1 403 518	101 332	7,22
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		2 463	- 2 463	-100,00
TOTAL GENERAL	1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	38 161	41 416	-3 255	-7.86
. Prestations en nature	421 572	417 941	3 631	.87
. Dons en nature				
Total	459 733	459 357	376	0.08
Charges				
. Secours en nature	0			
. Mise à disposition gratuite de biens et services	421 572	417 941	3 631	0.87
. Personnel bénévole	38 161	41 416	-3 255	-7.86
Total	459 733	459 357	441 200	0.08

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2009	31/12/2008	Variation	%
Ventes de marchandises	30 565	21 711	8 854	40,78
- Coût direct d'achat	32 262	22 978	9 284	40,40
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)	-1 697	-1 267	- 430	33,94
Taux de marge commerciale	-5,55 %	-5,84 %		
+ Production vendue	68 618	43 396	25 222	58,12
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice	68 618	43 396	25 222	58,12
- Matières premières et approvisionnements consommés		100	- 100	-100,00
- Sous-traitance directe	269	306	- 37	-12,09
Marge brute sur production (II)	68 350	42 990	25 360	58,99
Taux de marge brute sur production	99,61 %	99,06 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	66 652	41 723	24 929	59,75
Taux de marge brute globale	67,20 %	64,08 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	249 457	251 233	- 1 776	-0,71
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-182 805	-209 510	26 705	-12,75
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	-184,31 %	-321,79 %		
+ Subventions d'exploitation	923 337	974 467	- 51 130	-5,25
- Impôts, taxes et versements assimilés	49 195	55 478	- 6 283	-11,33
- Salaires et traitements	600 261	693 732	- 93 471	-13,47
- Charges sociales	228 013	255 323	- 27 310	-10,70
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-136 936	-239 576	102 640	-42,84
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-138,06 %	-367,97 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	48 791	37 939	10 852	28,60
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	-3 722	5 872	- 9 594	-163,39
+ Autres produits de gestion courante	21 020	42 593	- 21 573	-50,65
- Autres charges de gestion courante	70 893	-77 839	148 732	-191,08
+ Transfert de charges d'exploitation	283 193	137 888	145 305	105,38
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	51 316	-25 067	76 383	-304,72
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	51,74 %	-38,50 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	303	469	- 166	-35,39
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement	405	3 717	- 3 312	-89,10
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	52 023	-20 881	72 904	-349,14
Résultat courant / chiffre d'affaires	52,45 %	-32,07 %		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	353	1 183	- 830	-70,16
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 690	22 161	- 6 471	-29,20
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 541		1 541	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	259		259	
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 243	23 344	- 9 101	-38,99
- Participation des salariés aux résultats				
- Engagements à réaliser sur ressources affectées	66 267		66 267	
RESULTAT NET COMPTABLE		2 463	- 2 463	-100,00
Résultat net / chiffre d'affaires	%	3,78 %		

Tableau de financement

CENTRE SOCIAL DES QUARTIERS SUD Tableau de financement OEC analysant la variation de trésorerie

Période du 01/01/2009 au 31/12/2009

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice préc. 31/12/2008 (12 mois)
<u>OPÉRATIONS D'EXPLOITATION</u>		
Capacité d'Autofinancement de l'Exercice	95 905	24 114
- Transferts de Charges au Compte de Charges à Répartir		
- Augmentation des Frais d'Etablissement		
Capacité d'Autofinancement de l'Exercice Corrigée	95 905	24 114
Variation du Besoin en Fonds de Roulement	-209 852	-173 888
- Fournisseurs d'immobilisations		
- Capital souscrit appelé non versé		
Variation du Besoin en Fonds de Roulement Corrigée	-209 852	-173 888
Flux net de trésorerie affecté à l'exploitation (A)	-113 947	-149 774
<u>OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT</u>		
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles	-31 233	-54 675
Encaissements résultant de la cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles	288	7 500
Décassements provenant de l'acquisition d'immobilisations financières		
Encaissements résultant de la cession d'immobilisations financières		
Subventions d'investissement reçues	2 569	27 496
Fournisseurs d'immobilisations		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations d'investissement (B)	-28 376	-19 679
<u>OPÉRATIONS DE FINANCEMENT</u>		
Sommes reçues des actionnaires suite à une augmentation de capital		
Réduction de capital		
Dividendes versés aux actionnaires		
Encaissements provenant de nouveaux emprunts		2 000
Remboursements d'emprunts	-1 333	-667
Avances reçues des tiers		
Avances remboursées aux tiers		
Capital souscrit appelé non versé		
Flux net de trésorerie affecté aux opérations de financement (C)	-1 333	1 333
VARIATION DE TRÉSORERIE (A + B + C)	-143 656	-168 120
Trésorerie à l'ouverture (D)	172 453	340 573
TRÉSORERIE A LA CLÔTURE (A + B + C + D)	28 797	172 453

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2009 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2008 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 804 822,98 €.

Le résultat net comptable est de 0,00€.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui seront approuvés par le conseil d'administration.

Faits significatifs

En 2008, l'ensemble des centres sociaux de la ville de Le Mans se sont rapprochés au travers d'une association « Union Mancelles des Centres Sociaux ».

Cette association a vocation à mutualiser certaines charges et produits destinés au fonctionnement des différents centres sociaux.

Cette gestion déléguée est traduite dans les comptes du centre social des Quartiers Sud :

- compte de charges déléguées d'un total de 227 436.26 € dont le détail est :

- fournitures administratives	94.48
- ménage des locaux	37 293.37
- maintenance	1 590.35
- colloques et séminaires	269.10
- cotisations	10.00
- rémunérations + charges sociales	113 880.93
- redevance internet	840.00
- salaires hors umcs	54 357.03
- honoraires	6 260.41
- provision charges soc s/cp	12 840.59

- compte de produits délégués d'un total de 275 417.87 € dont le détail est :

- charges de fonctionnement salaires	65 448.21
- charges de fonctionnement général	796.61
- mutualisation salaires	7 509.69
- mutualisation ménage	533.68
- charges de personnel payées par Quartiers Sud	502.52
- transfert produits UMCS vers Quartiers Sud	12 082.06
- transfert produits UMCS	40 097.30
- charges personnels délégués à Quartiers Sud	114 136.94
- produits délégués	34 310.86

Une provision « fonds dédiés sur subvention des investissements » a été constituée pour un montant de 66 266.69 €. Cette dernière engendre le résultat de 2009 à 0.

Principes comptables généraux

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **Indépendance des exercices**

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'association n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations décomposables

L'association considère que l'amortissement linéaire représente le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de l'utilisation probable des biens.

En cas de divergence entre la durée d'utilisation et la durée d'usage, l'entreprise comptabilise un amortissement dérogatoire.

Immobilisations non décomposables

L'association a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 495		1 563	1 932
Immobilisations corporelles	436 020	31 233	288	466 965
Immobilisations financières	105			105
TOTAL	439 620	31 233	1 851	469 003

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	3 495		1 563	1 932
Immobilisations corporelles	236 548	48 791	29	285 311
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	240 043	48 791	1 591	287 243

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	1 932	1 932	0	1 an
Matériel industriel	65 458	49 172	16 286	de 2 à 8 ans
Installations générales diverses	188 967	89 805	99 162	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	104 298	57 535	46 763	de 3 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	44 022	33 959	10 064	de 3 à 5 ans
Mobilier	64 220	54 841	9 379	de 3 à 8 ans
TOTAL	468 898	287 243	181 655	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	97		97
Actif circulant et charges d'avance	594 267	594 267	
TOTAL	594 364	594 267	97

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	28 684
Disponibilités	
TOTAL	28 684

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges	60 495		3 722		56 773
TOTAL	60 495		3 722		56 773

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	48 067	48 067		
Dettes fiscales et sociales	138 966	138 966		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 314	11 314		
Produits constatés d'avance	24 867	24 867		
TOTAL	223 214	223 214		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	19 568
Dettes fiscales et sociales	99 578
Autres dettes	
TOTAL	119 147

Produits constatés d'avance
<p>Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.</p>

Autres informations

Rémunération des dirigeants

La rémunération brute des trois plus hauts cadres salariés s'élève en 2009 à 97 118.26 €.

Renseignements divers

L'effectif moyen en ETP au 31/12/2009 est de 18.56 personnes.

Le volume d'heures cumulé correspondant aux droits acquis par le personnel au titre du DIF s'élève à 1 191 heures.

La taxe sur les salaires afférente à la provision pour congés payés a été comptabilisée pour la somme de 3 417 €

Une provision pour RTT et compte épargne temps a été constituée pour un montant de 10 206 €.

La taxe sur les salaires afférente à cette provision a été provisionnée à hauteur de 409 €.

La provision pour retraite a fait l'objet d'un ajustement et s'élève en fin d'exercice à 56 773 €.

Evaluation des contributions volontaires

Figure ci après le détail des contributions volontaires apparaissant globalement en pied du compte de résultat

✓ Charges

	2009	2008
Mise à disposition chauffage électricité	9 650.17	8 882.54
Mise à disposition des locaux	108 719.07	106 780.26
Mise à disposition du matériel	19 719.58	22 006.66
Mise à disposition entretien des locaux	16 286.96	18 057.85
Mise à disposition entretien des véhicules	2 383.89	7 104.68
Mise à disposition assurances	1 265.05	1 232.04
Prestations	258 742.38	249 301.87
Mise à disposition transport	722.58	482.60
Mise à disposition carburant véhicules	4 082.11	4 092.14
Personnel bénévole	38 161.20	41 416.32

✓ Produits

	2009	2008
Bénévolat	38 161.20	41 416.32
Prestations en nature Ville du Mans	413 178.47	409 547.32
Prestations en nature OPHLM	8 393.32	8 393.32

DÉTAIL DU BILAN

Bilan association détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	1 932	1 932			
<i>Concessions et droits similaires</i>	1 932		1 932	3 495	- 1 563
<i>Amortissement logiciel</i>		1 932	-1 932	-3 495	1 563
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes sur immob. incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel et outillage i	65 458	49 172	16 286	15 422	864
<i>Matériel industriel</i>	65 458		65 458	58 269	7 189
<i>Amortissement du matériel</i>		49 172	-49 172	-42 847	- 6 325
Autres immobilisations corporelles	401 507	236 139	165 368	181 948	- 16 580
<i>Installations générales diverses</i>	186 635		186 635	171 954	14 681
<i>Installations générales subventionnées</i>	2 332		2 332	2 332	
<i>Matériel de transport</i>	104 298		104 298	99 746	4 552
<i>Matériel de bureau et informatique</i>	44 022		44 022	38 174	5 848
<i>Mobilier</i>	64 220		64 220	63 443	777
<i>Amortissement agencements</i>		89 805	-89 805	-72 686	- 17 119
<i>Amortissement mat de transport</i>		57 535	-57 535	-41 274	- 16 261
<i>Amortissement matériel de bureau</i>		33 959	-33 959	-27 640	- 6 319
<i>Amortissement mobilier</i>		54 841	-54 841	-52 100	- 2 741
Immobilisations grevées de droit					
Immobilisations en cours				2 102	- 2 102
<i>Immobilisat. corporelles en cours</i>				2 102	- 2 102
Avances et acomptes sur immob. corporelles					
Immobilisations financières					
Participations	8		8	8	
<i>Titres de participation</i>	8		8	8	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefe					
Autres titres immobilisés					
Prêts					

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net	
Autres immobilisations financières	97		97	97	
<i>Dépôts et cautionnements versés</i>	97		97	97	
TOTAL (I)	469 003	287 243	181 760	199 577	- 17 817
Stocks en cours					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens et services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances usagers et comptes rattachés					
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	306		306	2 143	- 1 837
<i>Fournisseurs</i>	306		306	2 143	- 1 837
. Personnel	445		445	100	345
<i>Personnel - avances et acomptes</i>	445		445	100	345
. Organismes sociaux	149		149		149
<i>Organismes soc.-ind journalières</i>	149		149		149
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					
. Autres	591 359		591 359	418 890	172 469
<i>Rabais,remises,ristournes à obtenir</i>	14		14		14
<i>Subvent.invest.a rec</i>	5 000		5 000		5 000
<i>Subventions à recevoir</i>	107 541		107 541	234 558	- 127 017
<i>Subventions à recevoir umcs</i>	42 073		42 073	42 073	
<i>Transfert ch fonct à umcs</i>	126 235		126 235	74 146	52 089
<i>Subvention à recevoir umcs</i>	267 115		267 115		267 115
<i>Autres cpt deb vacances</i>	158		158		158
<i>Avance s/activité belagana saïd</i>	77		77		77
<i>Umcs</i>	14 624		14 624	19 231	- 4 607
<i>Divers - produits à recevoir</i>	28 522		28 522	48 881	- 20 359
Valeurs mobilières de placement	819		819	20 163	- 19 344
<i>Placement sicav</i>				3 413	- 3 413
<i>Fcp ecureuil expansion</i>	819		819	16 750	- 15 931
Disponibilités	27 977		27 977	152 290	- 124 313
<i>Crédit mutuel</i>	17 370		17 370	71 448	- 54 078
<i>Livret crédit mutuel</i>	803		803	76 969	- 76 166
<i>Caisse d'épargne</i>	8 527		8 527	1 087	7 440
<i>Caisse</i>	712		712	814	- 102
<i>Caisse siège social</i>	260		260	1 700	- 1 440
<i>Caisses vel'nature</i>	145		145	79	66
<i>Caisse estaminet</i>	145		145	89	56
<i>Caisse adultes</i>	14		14	104	- 90
Charges constatées d'avance	2 008		2 008	4 259	- 2 251
<i>Charges constatées d'avance</i>	2 008		2 008	4 259	- 2 251
TOTAL (II)	623 063		623 063	597 845	25 218

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.dep.	Net	Net		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (
Primes de remboursement des emprunts (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF	1 092 066	287 243	804 823	797 422	7 401	

Bilan association détaillé(suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
Fonds associatifs et réserves			
Fonds propres			
. Fonds associatifs sans droit de reprise			
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	22 867	22 867	
<i>Réserve de trésorerie</i>	22 867	22 867	
. Report à nouveau	347 744	345 281	2 463
<i>Report à nouveau</i>	347 744	345 281	2 463
. Résultat de l'exercice		2 463	- 2 463
Autres fonds associatifs			
. Fonds associatifs avec droit de reprise			
. Apports			
. Legs et donations			
. Résultats sous contrôle de tiers financeurs			
. Ecart de réévaluation			
. Subventions d'investissement sur biens non renouvelés	87 958	100 792	- 12 834
<i>Subvention caf 2001</i>	18 429	18 429	
<i>Subvention caf 2002</i>	834	834	
<i>Subvent d'invest caf 2003</i>	2 554	2 554	
<i>Subvent d'invest 2004</i>	46 792	46 792	
<i>Sub. d'invest. caf 2005</i>	1 693	1 693	
<i>Sub. d'invest. 2006</i>	18 239	18 239	
<i>Sub. d'invest. 2007</i>	43 105	43 105	
<i>Subv. d'invest. 2008</i>	25 065	27 496	- 2 431
<i>Subv. d'invest. 2009</i>	5 000		5 000
<i>Subv. d'invest. diverses</i>	3 045	3 045	
<i>Subvention d'invest ddass 2000</i>	4 573	4 573	
<i>Subvention caf 1999</i>	1 944	1 944	
<i>Amort subv caf 2001</i>	-16 572	-16 467	- 105
<i>Amort subv ddass</i>	-4 573	-4 453	- 120
<i>Amort subvention caf 1999</i>	-1 944	-1 944	
<i>Amort subv caf 2002</i>	-764	-692	- 72
<i>Amort subvent 2004 inscrite au cr</i>	-32 546	-26 991	- 5 555
<i>Amort subvention caf 2005</i>	-997	-727	- 270
<i>Amort subvention caf 2006</i>	-8 178	-5 624	- 2 554
<i>Amort subvention caf 2007</i>	-9 502	-5 339	- 4 163
<i>Amort subvention caf 2008</i>	-2 951	-661	- 2 290
<i>Amort subv equip cg 2003</i>	-5 288	-5 015	- 273
. Provisions réglementées			
. Droits des propriétaires (commodat)			
TOTAL (I)	458 570	471 403	- 12 833
Provisions	56 773	60 495	- 3 722
<i>Provision pour retraite</i>	56 773	60 495	- 3 722
TOTAL (II)	56 773	60 495	- 3 722

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation
Fonds dédiés			
. Sur subventions de fonctionnement	66 267		66 267
<i>Fonds dédiés /subv fonctionnement</i>	66 267		66 267
. Sur autres ressources			
TOTAL (III)	66 267		66 267
Dettes			
Emprunts et dettes assimilées		1 333	- 1 333
<i>Emprunts aup. établissements crédit</i>		1 333	- 1 333
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Fournisseurs et comptes rattachés	48 067	63 450	- 15 383
<i>Fournisseurs</i>	28 499	45 483	- 16 984
<i>Fournisseurs fact non parvenues</i>	19 568	17 967	1 601
Autres	150 280	170 613	- 20 333
<i>Personnel - rémunérations dues</i>		153	- 153
<i>Comités d'entreprise, établissement</i>	36	379	- 343
<i>Dettes provisionnées congés payés</i>	56 942	62 341	- 5 399
<i>Prov cet et autres</i>	3 387		3 387
<i>Autres charges à payer</i>	6 819	14 888	- 8 069
<i>Sécurité sociale</i>	18 597	21 802	- 3 205
<i>Assedic</i>	3 583	3 561	22
<i>Caisse retraite non cadres</i>	14 595	15 720	- 1 125
<i>Caisse retraite cadres</i>	450	1 801	- 1 351
<i>Caisse de prévoyance snm</i>	1 436	1 776	- 340
<i>Charges sur congés payés</i>	25 239	26 557	- 1 318
<i>Organismes sociaux-charges à payer</i>	3 366	6 363	- 2 997
<i>Organismes soc.-ind journalières</i>		56	- 56
<i>Etat taxes sur les salaires</i>	691	194	497
<i>Etat - charges à payer</i>	3 826	4 634	- 808
<i>Subvention à reverser</i>	5 157	6 426	- 1 269
<i>Autres cpt deb vacances</i>		20	- 20
<i>Mets l'usine en jeux</i>		500	- 500
<i>Caisse carte</i>	1 077		1 077
<i>Habitat formation</i>	4 921	3 282	1 639
<i>Cs patis</i>	54	54	
<i>Cs sablons</i>	104	104	
Produits constatés d'avance	24 867	30 128	- 5 261
<i>Produits constatés d'avance</i>	24 867	30 128	- 5 261
TOTAL (IV)	223 214	265 524	- 42 310
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF	804 823	797 422	7 401
Engagements reçus			
Legs nets à réaliser			
. acceptés par les organes statutairement compétent			
. autorisés par l'organisme de tutelle			
Dont en nature restant à vendre			
Engagements donnés			

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT

Compte de résultat association détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total			
Produits d'exploitation							
Ventes de marchandises	30 565		30 565	21 711	8 854	40,78	
<i>Ventes boissons estaminet</i>	18 644		18 644	13 538	5 106	37,72	
<i>Ventes marchandises estaminet</i>	11 921		11 921	8 173	3 748	45,86	
Production vendue biens	32 172		32 172	11 193	20 979	187,43	
<i>Productions extérieurs</i>	32 172		32 172	11 018	21 154	191,99	
<i>Repas confectionnés estaminet</i>				175	- 175	-100,00	
Production vendue services	36 446		36 446	32 204	4 242	13,17	
<i>Participations des usagers</i>	26 446		26 446	21 504	4 942	22,98	
<i>Bons vacances caf</i>	2 310		2 310	1 396	914	65,47	
<i>Locations de salles</i>	1 291		1 291	1 849	- 558	-30,18	
<i>Location stand</i>	180		180	290	- 110	-37,93	
<i>Location materiel</i>	3 685		3 685	6 220	- 2 535	-40,76	
<i>Photocopies</i>	2 534		2 534	944	1 590	168,43	
Montants nets produits d'ex	99 183		99 183	65 107	34 076	52,34	

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)		Variation	%
Autres produits d'exploitation						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation		923 337	974 467	- 51 130	-5,25	
<i>Subventions exploitation umcs</i>		246 000		246 000		
<i>Subvention ville du mans</i>		4 000	8 000	- 4 000	-50,00	
<i>Subvention ville du mans via umcs</i>		133 558	290 368	- 156 810	-54,00	
<i>Caf</i>		85 478	84 591	887	1,05	
<i>Subvention caf via umcs</i>		133 558	290 012	- 156 454	-53,95	
<i>Le mans habitat</i>		48 000	48 000		0,00	
<i>L.a.c.s.e.</i>		29 157	22 700	6 457	28,44	
<i>Contrat de ville</i>		33 380	49 390	- 16 010	-32,42	
<i>Fonjep</i>		10 899	10 907	- 8	-0,07	
<i>Conseil général</i>		99 060	77 250	21 810	28,23	
<i>Plie</i>		53 300	46 685	6 615	14,17	
<i>Autres subventions</i>		20 630	28 880	- 8 250	-28,57	
<i>Ddass</i>		2 785	2 785		0,00	
<i>Caisse des écoles publiques</i>		8 533	4 267	4 266	99,98	
<i>Direction départementale du travail</i>		15 000	10 633	4 367	41,07	
Dons						
Cotisations		1 355	1 977	- 622	-31,46	
<i>Cotisations adhérents</i>		1 167	1 641	- 474	-28,88	
<i>Cotisations associations</i>		188	336	- 148	-44,05	
Legs et donations						
Produits liés à des financements réglementaires						
(+) Report des ressources non utilisées des exercices						
Autres produits		19 665	40 617	- 20 952	-51,58	
<i>Participations aux charges</i>		19 356	28 739	- 9 383	-32,65	
<i>Produits de gestion courante</i>		310	165	145	87,88	
<i>Produits délégués</i>			11 713	- 11 713	-100,00	

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Reprise de provisions				
Transfert de charges	444 558	296 284	148 274	50,04
<i>Transfert de charges d'exploitation</i>	7 775	1 026	6 749	657,80
<i>Transfert ch fonct à umcs</i>	275 418	136 863	138 555	101,24
<i>Transfert activités vel nature</i>		557	- 557	-100,00
<i>Transfert activité estaminet</i>	746	485	261	53,81
<i>Transfert travaux de rénovation</i>		978	- 978	-100,00
<i>Transfert fabrication menuiserie</i>	2 500	1 648	852	51,70
<i>Transfert de charges snm chorum</i>	-65	92	- 157	-170,65
<i>Transfert de charges conseil</i>	1 691	2 620	- 929	-35,46
<i>Transfert de charges cnasea cae</i>	63 362	59 893	3 469	5,79
<i>Transfert de charges villes</i>	6 220	4 699	1 521	32,37
<i>Transfert de charges cnasea ca</i>	61 268	66 632	- 5 364	-8,05
<i>Transfert de charges conseil regional</i>	25 643	20 792	4 851	23,33
Sous-total des autres produits d'exploitation	1 388 915	1 313 344	75 571	5,75
Total des produits d'exploitation (I)	1 488 098	1 378 451	109 647	7,95
Quotes-parts d'éléments du fonds associatif virées a				
Produits financiers				
De participations				
D'autres valeurs mobilières et créances d'actif				
Autres intérêts et produits assimilés	303	469	- 166	-35,39
<i>Interets sur livret</i>	303	469	- 166	-35,39
<i>Produits financiers divers</i>		0		
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placem	405	3 717	- 3 312	-89,10
<i>Prod.net/cessions val.mob.placement</i>	405	3 717	- 3 312	-89,10
Total des produits financiers (III)	708	4 186	- 3 478	-83,09
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	353	1 183	- 830	-70,16
<i>Prod.except./exercices antérieurs</i>	353	1 183	- 830	-70,16
Sur opérations en capital	15 690	22 161	- 6 471	-29,20
<i>Produits cessions d'éléments actif</i>		7 500	- 7 500	-100,00
<i>Prod cessions immob corporelles</i>	288		288	
<i>Quote-part subv.invest.virée résult</i>	15 402	14 661	741	5,05
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (IV)	16 044	23 344	- 7 300	-31,27
TOTAL DES PRODUITS (I + II + III + IV)	1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
SOLDE DEBITEUR = DEFICIT				
TOTAL GENERAL	1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises et de matières premières	32 262	23 635	8 627	36,50
<i>Achats pour repas confectionnés</i>		100	- 100	-100,00
<i>Alimentation</i>	13 653	9 729	3 924	40,33
<i>Alimentation pesonnel</i>	522	554	- 32	-5,78
<i>Boissons estaminet</i>	8 056	6 774	1 282	18,93
<i>Restaurant estaminet</i>	10 031	6 478	3 553	54,85
Variation de stock marchandises et matières première				

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Autres achats non stockés	86 843	68 240	18 603	27,26
<i>Photographies</i>	269	306	- 37	-12,09
<i>Chauffage et électricité</i>	27 024	14 081	12 943	91,92
<i>Eau</i>	1 207	171	1 036	605,85
<i>Fournitures entretien, petit équipement</i>	3 986	5 717	- 1 731	-30,28
<i>Petit matériel</i>	7 103	7 651	- 548	-7,16
<i>Fourniture de clés</i>	374	473	- 99	-20,93
<i>Fournitures administratives</i>	6 596	9 898	- 3 302	-33,36
<i>Travaux imprimerie communautaire</i>	2 554	1 756	798	45,44
<i>Fournitures d'activités</i>	34 374	23 928	10 446	43,66
<i>Vêtements de travail</i>	1 263	2 049	- 786	-38,36
<i>Fournit renov camion</i>		408	- 408	-100,00
<i>Fournit renov vert galand</i>		368	- 368	-100,00
<i>Fournit vel nature</i>	1 155	688	467	67,88
<i>Fournitures estaminet</i>	940	746	194	26,01
Services extérieurs	50 301	71 673	- 21 372	-29,82
<i>Sous-traitance générale</i>	4 821	4 791	30	0,63
<i>Locations immobilières</i>	4 724	3 206	1 518	47,35
<i>Locations de séjours</i>	1 367	1 965	- 598	-30,43
<i>Locations de matériel</i>	6 257	6 093	164	2,69
<i>Entretien biens immobiliers</i>	15 714	35 632	- 19 918	-55,90
<i>Entretiens réparations sur biens</i>		377	- 377	-100,00
<i>Entretiens réparations sur locaux</i>	490		490	
<i>Entretien matériel</i>	777	6 053	- 5 276	-87,16
<i>Entretien rép matériel de transport</i>	2 512	4 426	- 1 914	-43,24
<i>Entretien réparation sur vélos</i>	138	362	- 224	-61,88
<i>Maintenance</i>	8 133	3 022	5 111	169,13
<i>Primes d'assurances</i>	4 251	4 441	- 190	-4,28
<i>Documentations et abonnements</i>	934	1 306	- 372	-28,48
<i>Formation des bénévoles</i>	182		182	
Autres services extérieurs	113 328	112 111	1 217	1,09
<i>Personnel détaché remplacement</i>		1 607	- 1 607	-100,00
<i>Personnel détaché ville</i>	6 544	6 425	119	1,85
<i>Droits d'entrée</i>	9 274	7 964	1 310	16,45
<i>Honoraires anim</i>	40 649	41 993	- 1 344	-3,20
<i>Honoraires comptables</i>	4 352	3 971	381	9,59
<i>Autres honoraires</i>	4 241		4 241	
<i>Annonces et insertions</i>	654	216	438	202,78
<i>Publicité</i>	9 887	7 607	2 280	29,97
<i>Dons pourboires</i>	115	513	- 398	-77,58
<i>Déplacement du personnel</i>	2 923	5 175	- 2 252	-43,52
<i>Déplacement des bénévoles</i>	1 644	2 754	- 1 110	-40,31
<i>Déplacement domicile</i>	29		29	
<i>Transports d'activités</i>	7 023	8 516	- 1 493	-17,53
<i>Missions</i>	4 182	2 762	1 420	51,41
<i>Missions en formation</i>	42		42	
<i>Réceptions</i>	1 654	3 197	- 1 543	-48,26
<i>Frais postaux et télécommunications</i>	5 377	5 871	- 494	-8,41
<i>Téléphone</i>	9 798	8 898	900	10,11
<i>Abonnement internet</i>	1 783	1 745	38	2,18
<i>Services bancaires et assimilés</i>	371	342	29	8,48
<i>Cotisations</i>	2 785	2 555	230	9,00
Impôts, taxes et versements assimilés	49 195	56 456	- 7 261	-12,86
<i>Taxes sur les salaires</i>	33 725	40 228	- 6 503	-16,17
<i>Taxes sur salaires s/congés payés</i>	-324	-463	139	-30,02
<i>Taxe sur salaire rtt</i>	-165	-101	- 64	63,37
<i>Particip. formation professionnelle</i>	15 906	16 522	- 616	-3,73
<i>Droits enregistrements et timbres</i>	53	270	- 217	-80,37
Salaires et traitements	602 760	695 380	- 92 620	-13,32
<i>Rémunérations du personnel</i>	611 291	683 365	- 72 074	-10,55
<i>Provision pour congés payés</i>	-5 399	2 286	- 7 685	-336,18

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
<i>Provision rtt</i>	-2 743	-77	-2 666	n/s
<i>Guichet unique artiste</i>	1 550	8 522	-6 972	-81,81
<i>Provision cet + reliquat salaires</i>	-1 939	1 285	-3 224	-250,89
Charges sociales	226 371	255 323	-28 952	-11,34
<i>Cotisations à l'urssaf</i>	149 561	164 587	-15 026	-9,13
<i>Cotisations caisses de retraite salariés</i>	35 465		35 465	
<i>Cotisations irsco</i>		37 661	-37 661	-100,00
<i>Cotisations aux assedic</i>	26 421	27 912	-1 491	-5,34
<i>Cotisations retraite cadres</i>	1 372	4 467	-3 095	-69,29
<i>Charges sur congés payés</i>	-1 319	1 815	-3 134	-172,67
<i>Cotisation rtt</i>	-3 317	2 712	-6 029	-222,31
<i>Cotisations prévoyance</i>	3 985	5 059	-1 074	-21,23
<i>Conseil d'établissement</i>	6 217	6 834	-617	-9,03
<i>Chèques cadeau personnel</i>	3 596		3 596	
<i>Médecine du travail</i>	4 191	4 151	40	0,96
<i>Pharmacie</i>	199	126	73	57,94
Autres charges de personnels	1 641		1 641	
<i>Autres charges de personnel</i>	361		361	
<i>Formation du personnel</i>	30		30	
<i>Indemnités de stage</i>	1 250		1 250	
Subventions accordées par l'association				
Dotations aux amortissements	48 791	37 939	10 852	28,60
<i>Dot amortissements immob corporelle</i>	48 791	37 939	10 852	28,60
Dotations aux provisions	-3 722	5 872	-9 594	-163,39
<i>Dot. prov. risques, charges exploitat.</i>	-3 722	5 872	-9 594	-163,39
(-) Engagements à réaliser sur ressources affectées	66 267		66 267	
<i>Engagemts a real./subv attrib</i>	66 267		66 267	
Autres charges	229 012	76 889	152 123	197,85
<i>Sacem</i>	1 299	1 162	137	11,79
<i>Redevance internet ville du mans</i>		1 090	-1 090	-100,00
<i>Charges diverses gestion courante</i>	276	207	69	33,33
<i>Charges déléguées umcs</i>	214 596	74 430	140 166	188,32
<i>Prov s/ch sal s/cp</i>	12 841		12 841	
Total des charges d'exploitation (I)	1 503 049	1 403 518	99 531	7,09
Quotes-parts de résultat sur opérations communes (II)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisio				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de pl				
Total des charges financières (III)				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 541		1 541	
<i>Charges except./opérations gestion</i>	886		886	
<i>Pénalités, amendes fiscales pénales</i>	40		40	
<i>Charges except/exercices antérieurs</i>	615		615	
Sur opérations en capital	259		259	
<i>Val ctab elts immob corporelles</i>	259		259	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et prov				

	Exercice clos le 31/12/2009 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2008 (12 mois)	Variation	%
Total des charges exceptionnelles (IV)	1 800		1 800	
Impôts sur les sociétés (V)				
TOTAL DES CHARGES (I + II + III + IV + V)	1 504 850	1 403 518	101 332	7,22
SOLDE CREDITEUR = EXCEDENT		2 463	- 2 463	-100,00
TOTAL GENERAL	1 504 850	1 405 981	98 869	7,03
Evaluation des contributions volontaires en nature				
Produits				
. Bénévolat	79 578	41 416	38 162	92,14
. Prestations en nature	839 512	417 941	421 571	100,87
. Dons en nature				
Total	919 090	459 357	459 733	100,08
Charges				
. Secours en nature	18 533			
. Mise à disposition gratuite de biens et services	820 980	417 941	403 039	96,43
. Personnel bénévole	79 578	41 416	38 162	92,14
Total	919 090	459 357	441 200	96,05

AUTRES RENSEIGNEMENTS

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
EDF	34
GAZ	15
Fournitures Activité	370
air liquide	167
Cot FAL	84
abonnements	426
Assurances	856
orange	55
Autres	0
TOTAUX :	2 008

Produits constatés d'avance	Montant
CAF	8 867
ct ville	
Repas du 15 decembre	150
LACSE	8 533
Conseil général	7 317
ddjs envie d'agir	
TOTAUX :	24 867

Produits à recevoir

Refact tel ville	442
Refact energie ville	2 678
Culture et liberté	295
CCAS 2ème semestre 2009	1 729
Mission locale 2ème semestre 2009	5 504
Internet coluche 2009	571
Location matériel	300
Photocopies	5 175
Participation Vel Nature	69
Transfert charges Ville	867
Transfert charges Conseil	484
Transfert charges Conseil Regional	4 502
Remboursement CCAS Huchepie	1 294
Bons CAF	294
Avis remboursement CUM eau	149
Location salle	95
Adhésion association	16
Activité jeune Noël	23
Location vélo	40
Peinture sur soie	180
Habitat formation	1 787
Ville du Mans LMFSC	1 300
Machine à affranchir	727
Indemnités journalières	149
Avoirs à recevoir	13
TOTAUX :	28 684

Emprunts

Date		Désignation	Montant de l'emprunt	Remboursements		Dettes à la fin de l'exercice
Octroi	Fin			Antérieurs	De l'exercice	
août-08	août-09	CREDIT MUTUEL	2 000,00	666,68	1 333,32	
Totaux:			2 000,00	666,68	1 333,32	

Date		Désignation	DETTES A LA FIN DE L'EXERCICE			
Octroi	Fin		Total	A moins d'un an	De un à cinq ans	A plus de cinq ans
août-08	août-09	CREDIT MUTUEL				
Totaux:						

Charges à payer

DÉSIGNATION	Montant H.T.	T.V.A.	T.T.C.
INTÉRÊTS COURUS SUR EMPRUNTS NON ÉCHUS :			
FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES :	19 568		19 568
Chauffage Gaz Electricité	4 248		4 248
Achats Matériel	145		145
Travaux imprimerie	635		635
Fournitures activités	514		514
Locations	3 032		3 032
Alimentation	39		39
Ville F Véhicules	1 138		1 138
Honoraires CAC	4 200		4 200
Droits d'entrée	130		130
Autres honoraires	1 500		1 500
Honoraires Anim	377		377
Publicité	1 103		1 103
Missions	6		6
Affranchissement	461		461
Téléphone	523		523
Médecine du travail	1 070		1 070
Transport Activité	49		49
Déplacement bénévole	600		600
PROVISIONS POUR CONGÉS PAYÉS :	56 942		56 942
PROVISIONS CHARGES SOCIALES S/CONGÉS PAYÉS :	25 239		25 239
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER :	10 206		10 206
Provision rtt	6 819		6 819
Provision cet	3 387		3 387
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER :	3 366		3 366
Charges sociales sur RTT	3 366		3 366
ÉTAT - CHARGES A PAYER :	3 826		3 826
Dettes provisionnées pour charges fiscales sur congés à payer	3 417		3 417
Taxe sur les salaires RTT	409		409
	119 147		119 147